

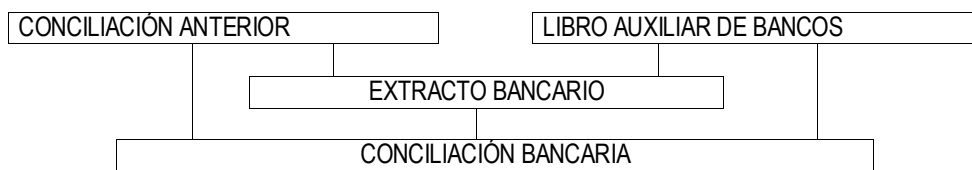
Conciliación bancaria

Las explicaciones en color azul en letra cursiva, indican el modo de funcionamiento del botón o del campo

Al finalizar cada mes, los bancos envían a sus clientes el extracto de la cuenta corriente, donde se detallan todas las operaciones realizadas durante el período mensual.

La conciliación bancaria consiste en poner de acuerdo el saldo del libro auxiliar de bancos con el saldo del extracto bancario, mediante el siguiente procedimiento de identificación de los valores y registro tanto en libros como en el extracto:

1. Para la elaboración de la conciliación bancaria, debe tener los siguientes elementos.



La conciliación anterior es necesaria porque ella puede tener cheques en mano que fueron cobrados en el banco en el presente mes, remeses en tránsito que también pueden aparecer en el extracto.

“allí podremos ver el formulario conciliación_bancaria” fig. 1. A

Fig. 1. A

El formulario muestra los siguientes campos de entrada:

- Buscar Cuenta: []
- Conciliación numero: []
- Numero Conciliacion: []
- Fecha Inicio: 01-ene-09
- Fecha Fin: 31/01/2009
- Usuario: FABIOLA
- Cuenta: 11110050301
- Agrario No. 2786-001357-5
- SaldoLibros: 1,445,369.82
- SaldoExtracto: 1,643,369.82
- Valor a Conciliar: -198,000.00
- Botón: Actualizar Conciliación
- Botón: ACTIVAR

Detalle de movimientos:

Fecha	Documento	Concepto	Debito	Credito	Cheque	Conc
01-ene-09	CAP	1 SALDOS INICIALES 01 ENERO DE 2009	223,816	0		✓
05-ene-09	RVD	4 CONSIGNACION VENTAS DEL DIA 2	61,000	0		✓
05-ene-09	RVD	91 CONSIGNACION DIA 30 DE DIC/08	121,000	0		✓
05-ene-09	RVD	91 CONSIGNACION DIA 29 DE DIC/08 Y CIERRE DE	467,400	0		✓
05-ene-09	RVD	1 CONSIGNACION VENTAS DEL DIA 1	19,000	0		✓
05-ene-09	RVD	2 CONSIGNACION VENTAS DEL DIA 2	15,000	0		✓
05-ene-09	RVD	3 CONSIGNACION VENTAS DEL DIA 2	49,000	0		✓
05-ene-09	RVD	91 CONSIGNACION DIA 31 DE DIC/08	96,000	0		✓
08-ene-09	RVD	6 CONSIGNACION VENTAS DEL DIA 6	124,000	0		✓
08-ene-09	RVD	5 CONSIGNACION VENTAS DEL DIA 6	39,000	0		✓
11-ene-09	RVD	11 CONSIGNACION VENTAS DEL DIA 11	22,000	0		✓

Registro: 1 de 53

Partidas Sin Conciliar

Fecha	Documento	Concepto	Debito	Credito	Cheque	Conc
-------	-----------	----------	--------	---------	--------	------

Registro: []

El formulario anterior nos muestra 3 secciones con una cantidad de campos y botones de función los cuales explicaremos a continuación:

1) **Formulario conciliación – parte superior – Botones de función y cuadros de búsqueda.**

- **Botón nuevo:** Este botón nos permite agregar un nuevo registro, o nueva conciliación; *“su uso es sencillo solo se debe dar un clic en el botón para ejecutar la acción”.*



- **Campos búsqueda (Cuenta y conciliación numero):** Estos dos campos sirven para buscar un registro que se encuentra ya almacenado, ya sea para revisarlo, imprimirlo o modificarlo; *“Su uso es sencillo primero debemos seleccionar en el campo cuenta (lista seleccionable de cuentas bancarias que posee la institución), y después seleccionar el registro conciliación numero (lista seleccionable de registros que se han realizado a la cuenta bancaria seleccionada), listo en este momento ya debe estar seleccionado el registro que deseamos visualizar en pantalla”*

- **Botón imprimir conciliación:** Este botón nos permite visualizar y de allí imprimir la conciliación bancaria que tengo en ese momento en pantalla (ya sea agregada por botón nuevo, habiendo almacenado todos los campos requeridos en el formulario para que la información sea almacenada satisfactoriamente; o ya sea que la hallamos buscado por medio de los campos búsqueda); *“Su uso es sencillo solo debe dar un clic en el botón para ejecutar la acción”.*



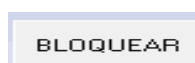
- **Botón salir:** Este botón nos permite salir o cerrar el formulario de conciliación bancaria; *“su uso es sencillo solo se debe dar un clic en el botón para ejecutar la acción”.*



- **Botón activar - bloquear:** Este botón nos permite bloquear o activar la conciliación bancaria en pantalla para no permitir su modificación o en el caso del estado activar para permitir esta modificación; *“su uso es sencillo solo se debe dar un clic en el botón para ejecutar la acción”.*



0



2) **Formulario conciliación – parte intermedia – encabezado, movimiento y detalles.**

Numero Conciliación Fecha Inicio Fecha Fin Usuario:

Cuenta Popular No.

SaldoLibros SaldoExtracto Valor a Conciliar

Detalle

Fecha	Documento	Concepto	Debito	Credito	Cheque	Conc
01-ene-09	CAP	1 SALDOS INICIALES 01 ENERO DE 2009	6,766,428	0		✓
06-ene-09	CxE	8408 COMPRA DE LISTONES, BARETILLAS Y TABLAS	0	117,500		✓
07-ene-09	CxE	8440 ARREGLO CAMIONETA MAZDA SEGUN FACTUF	0	50,000		✓
14-ene-09	CxE	8419 CANCELACION QUINCE DIAS DE VACACIONES CC	0	688,208		✓
15-ene-09	CxE	8423 CANCELACION FACTURA No. 0281. PUBLICIDAD	0	250,000		✓
15-ene-09	CxE	8422 PAGO REVISION OBLIGATORIA A LOS VEHICULI	0	316,800		✓
19-ene-09	CxE	8432 PAGO FACTURAS TELEFONO No. 41033316 Y 82	0	625,550		✓
19-ene-09	CxE	8428 CANCELACION CUBRIMIENTO DE VACACIONES	0	471,529		✓
22-ene-09	CxE	8438 CANCELACION FACTURA No. 0153 SUMINISTR	0	322,400		✓
23-ene-09	RxC	8 CAN FACTURAS 238656-240201-241145-242594-	528,287	0		✓
27-ene-09	CxE	8452 PASAJES DE VALENCIA A MONTERIA Y VICEVEI	0	50,000		✓

Registro: de 14

- **Campo – Numero Conciliación:** Este campo nos muestra el numero de la conciliación actual, en el caso de nuevo la que nos trae el sistema por medio de un auto numérico o consecutivo, y en el caso de buscar la que seleccionamos por medio de los campos buscar para su visualización o modificación según sea el caso; *“No tiene acción o modificación, ya que este campo es únicamente informativo”*

Numero Conciliación

- **Campos – Periodos (Fecha inicio y Fecha Fin):** Estos campos nos permiten relacionar el periodo a evaluar, o periodo a conciliar; *“Su uso es bastante sencillo, se debe alimentar los dos campos con la siguiente formato de entrada de datos dd/mm/aaaa (esto quiere decir dos dígitos del día, dos dígitos del mes y cuatro dígitos del años); se debe alimentar las dos fechas para tener un periodo concreto a conciliar con este documento, la regla de validación es sencilla la fecha fin no puede ser inferior a la fecha inicio”.*

Fecha Inicio Fecha Fin

- **Campo – Usuario:** Este campo nos permite seleccionar un usuario contable (previamente creado, como usuario contable) responsable de el documento que se está efectuando; *“su uso es sencillo el campo es seleccionable, debemos seleccionar el usuario dando clic en el usuario con el que deseamos trabajar”*

Usuario:

- **Campo – Cuenta:** Estos dos campos de método combo (quiere decir que la selección de uno de los dos alimenta automáticamente el otro campo) nos permite seleccionar la cuenta por numero o por descripción de la cuenta, el filtro de estas listas esta realizado a limitar solo la cuentas auxiliares de banco; *“Su uso es sencillo, para el 1 caso el de seleccionar de la lista el número de cuenta damos clic en la cuenta que deseamos conciliar; o para el 2 caso seleccionamos de la lista la descripción con la que creamos la cuenta auxiliar de banco que deseamos conciliar; el uso se realiza con cualquiera de los dos campos, sin perjuicio que la conciliación quedara incompleta”*

Cuenta Popular No.

- **Botón Actualizar conciliación:** Este botón nos carga en el caso de que sea nueva, o de actualizar en el caso que sea buscada para modificar, los valores del saldo del libro libros (campo Saldo Libros) y trae el valor a conciliar (campo Valor a Conciliar) del periodo seleccionado, y actualiza para traerme los movimientos del periodo al campo detalle (que se explicara mas adelante); *“su uso es sencillo solo se debe dar un clic en el botón para ejecutar la acción”*.

Actualizar Conciliacion

- **Campos – Saldo libros y Valor a conciliar:** El 1 campo nos trae el saldo del libro bancos para la cuenta seleccionada y el 2 campo nos trae el resultado de una operación (Campo Saldo libros “-“ Campo saldo extracto (se explicara mas adelante), estos valores son informativos, se trae al utilizar el “Botón actualizar conciliación” y no debe ser modificado; *“No tienen acción o modificación, ya que estos campos son únicamente informativos”*

SaldoLibros 4,206,422.41

Valor a Conciliar -264,680.00

- **Campo – Saldo Extracto:** Este campo nos permite almacenar en el registro actual el valor que viene en el extracto bancario contra el cual estamos realizando la conciliación, he de anotar que el saldo debe ser digitado exactamente como esta en el extracto, para que el cálculo y el éxito de la conciliación sea correcto; *“Su uso es sencillo debe digitarse el valor exacto que aparece en el extracto bancario contra el que estamos comparando, es de anotar que el único signo permitido para almacenar es el punto “.” Que nos permite distinguir los decimales”*

SaldoExtracto 4,471,102.41

- **Campo – Detalle (sub-formulario):** Este listado de registros que se discriminan en este campo, son todos los movimientos del periodo seleccionado para la cuenta bancaria seleccionada, cabe aclarar que la conciliación se debe hacer a igualar el valor del saldo libro bancos a el valor del extracto y no viceversa; *“Su uso es sencillo, los valores de los campos (fecha, documento, concepto, debito, crédito y cheque) son campo solo informativos, los campos coincidentes deben ser seleccionados en el check box (conc) al estar seleccionado nos mostrara un chulito de selección, esto quiere decir que entrara como valor coincidente en el libro banco (por digitación en software contable) y el registro de extracto bancario; los valores que se encuentran en el libro bancos y no se encuentren en extracto se quedaran para conciliar en el próximo periodo; pero los valores que se encuentren en extracto bancario no registrados en libro bancos (incluidos las partidas sin conciliar, mas tarde se explicara el este proceso) deberán ser digitados en el movimiento contable”*

Detalle							
Fecha	Documento	Concepto	Debito	Credito	Cheque	Conc	
01-ene-09	CAP	1 SALDOS INICIALES 01 ENERO DE 2009	6,766,428	0		<input type="checkbox"/>	
06-ene-09	CxE	8408 COMPRA DE LISTONES, BARETILLAS Y TABLAS	0	117,500		<input checked="" type="checkbox"/>	
07-ene-09	CxE	8440 ARREGLO CAMIONETA MAZDA SEGÚN FACTUF	0	50,000		<input checked="" type="checkbox"/>	
14-ene-09	CxE	8419 CANCELACION QUINCE DIAS DE VACACIONES CC	0	688,208		<input checked="" type="checkbox"/>	
15-ene-09	CxE	8423 CANCELACION FACTURA No. 0281. PUBLICIDAD	0	250,000		<input checked="" type="checkbox"/>	
15-ene-09	CxE	8422 PAGO REVISION OBLIGATORIA A LOS VEHICULI	0	316,800		<input checked="" type="checkbox"/>	
19-ene-09	CxE	8432 PAGO FACTURAS TELEFONO No. 41033316 Y 8z	0	625,550		<input checked="" type="checkbox"/>	
19-ene-09	CxE	8428 CANCELACION CUBRIMIENTO DE VACACIONES	0	471,529		<input checked="" type="checkbox"/>	
22-ene-09	CxE	8438 CANCELACION FACTURA No. 0153 SUMINISTR	0	322,400		<input checked="" type="checkbox"/>	
23-ene-09	CXI	8 CAN FACTURAS 238656-240201-241145-242594-	528,287	0		<input checked="" type="checkbox"/>	
27-ene-09	CxE	8452 PASAJES DE VALENCIA A MONTERIA Y VICEVEI	0	50,000		<input checked="" type="checkbox"/>	

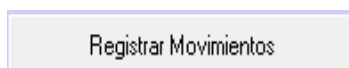
Registro: 1 de 14

3) **Formulario conciliación – parte inferior – Partidas sin conciliar.**

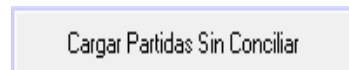
Partidas Sin Conciliar		Registrar Movimientos	Cargar Partidas Sin Conciliar			
Fecha	Documento	Concepto	Debito	Credito	Cheque	Conc
06-ene-09	CxE	8408 COMPRA DE LISTONES, BARETILLAS Y TABLAS	0	117500		<input type="checkbox"/>

Registro: 1 de 1

- **Botón Registrar movimientos:** Este botón tiene como función traer el formulario “movimiento de contabilidad” en modo acceso directo, esto con el fin agilizar el proceso (sin tener que salir a la pantalla menú principal para ingresar a movimientos contabilidad, y permite realizar dentro de este todo lo visto en el manual de uso de el formulario “Movimiento de contabilidad”; *“su uso es sencillo solo se debe dar un clic en el botón para ejecutar la acción”*.



- **Botón Cargar Partidas Sin Conciliar:** Este botón tiene como función la de cargar las partidas no chuleadas o seleccionadas en el campo “detalle” de la sección 2. Para pasarlos al siguiente periodo, lo que quiere decir que al registrar una conciliación en el siguiente periodo estos aparecerán discriminados en la parte baja de este formulario”; *“su uso es sencillo solo se debe dar un clic en el botón para ejecutar la acción”*.



- **Campo – Detalle partidas sin conciliar (sub-formulario):** Este listado de registros que se discriminan en este campo, son todos los movimientos de los periodos anteriores al seleccionado para la cuenta bancaria seleccionada, que no hayan sido conciliados (al utilizar el botón Cargar partidas sin conciliar en los periodos anteriores); *“Su uso es sencillo, los valores de los campos (fecha, documento, concepto, debito, crédito y cheque) son campo solo informativos, los campos coincidentes deben ser seleccionados en el check box (conc) al estar seleccionado nos mostrara un chullito de selección, esto quiere decir que entrara como valor coincidente en el libro banco (por digitación en software contable) y el registro de extracto bancario; los valores que se encuentran en el libro bancos y no se encuentren en extracto se quedaran para conciliar en el próximo periodo”*.

Nota: Habiendo terminado el proceso de explicación campo por campo y su funcionamiento se da por entendido el registro en el formulario de “Conciliación Bancaria”